

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

شماره ثبت: ۳۷۹۶۸

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۶۳۸۹۹۶

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه حسابداری
۱۰-۲۸	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، کار برگرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است. سهامی خاص (شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱)

شرکت سبد گردان الماس
سهامی خاص
شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی قلی پور خانقاه

شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

مجید نیکبخت شیبانی

موسسه حسابرسی کارای پارس

متولی صندوق

نشانی: تهران، ابتدای خیابان شیخ بهایی شمالی، کوچه سلمان، پلاک ۹، طبقه ۳

شماره تماس: ۰۵۸۲۷۴۰۰۰ فکس: ۸۸۲۱۷۵۸۶

www.almaspaidarfund.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس یاددار

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۳۳۱,۲۲۲,۷۶۶	۵,۳۴۵,۴۶۷,۱۹۶	۱۶ سود فروش اوراق بهادار
۱۱,۵۲۳,۱۱۱,۳۶۹	۱۱,۵۵۰,۳۹۵,۷۷۷	۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۶۳۴,۲۹۷,۵۶۹	۳۲۷,۲۲۰,۲۳۷	۱۸ سود سهام
۱۰,۵۵۳,۱۲۸,۳۴۱	۸,۰۵۴,۴۳۶,۸۲۶	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۲۵,۴۸۲,۴۰۶	۳,۱۸۷,۱۲۲	۲۰ سایر درآمدها
۳۱,۰۶۷,۲۴۲,۴۵۱	۲۵,۲۸۰,۷۰۷,۱۵۸	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
۱,۵۲۹,۹۲۴,۲۲۰	۱,۵۰۵,۲۲۰,۸۷۱	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
۱۴۱,۳۵۲,۰۰۶	۵۸۱,۶۶۹,۹۵۱	۲۲ سایر هزینه‌ها
۱,۶۷۱,۲۷۶,۲۲۶	۲,۰۸۶,۸۹۰,۸۲۲	سود (زیان) قبل
.	.	۲۳ هزینه مالی
۲۹,۳۹۵,۹۶۶,۲۲۵	۲۳,۱۹۳,۸۱۶,۳۳۶	سود خالص
۱۰/۸۹٪	۷/۰۴٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۱۳/۰۶٪	۶/۵۴٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

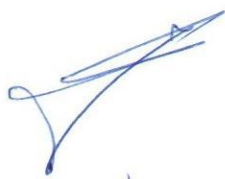
صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۷۴,۰۷۲,۸۹۵,۸۰۱	۲۷۴,۰۷۳	۲۶۲,۷۶۲,۰۰۰,۳۱۱	۲۶۲,۷۶۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۳۵۶,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۳۳۶	۱۶۸,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۲۹۷	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۲۳,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۲۳۷)	(۷۱,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۳۶۳)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۲۹,۳۹۵,۹۶۶,۲۲۵	-	۲۳,۱۹۳,۸۱۶,۳۳۶	-	سود خالص
(۳۲,۴۴۹,۶۸۱,۲۷۶)	-	(۲۴,۹۵۶,۵۶۸,۰۳۵)	-	۲۴ سود تقسیمی
۳,۰۵۴,۰۱۶,۶۶۶	-	۱,۷۶۲,۸۹۱,۴۵۹	-	۲۵ تعدیلات
۶۰۷,۱۷۲,۱۹۷,۴۱۶	۶۰۷,۱۷۲	۳۵۹,۶۹۶,۱۴۰,۰۷۱	۳۵۹,۶۹۶	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

بازده سرمایه‌گذاری: سود خالص / میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره: سود(زیان) خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال / خالص دارایی‌های پایان سال




شرکت سیدگردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۷۳۴۹۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۲ تحت شماره ۱۱۴۱۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۷۹۹۸ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۲ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان ملاصدرا خیابان شیخ بهایی شمالی کوچه سلمان پلاک ۹ واحد ۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان الماس مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس almaspaidarfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۹۳٪	۱.۸۶۰	۹۳٪	۱.۸۶۰	کارگزاری دنیای خبره
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	محمد صادق افتتاحی
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	سید مهدی سید مطهری
۵٪	۱۰۰	۵٪	۱۰۰	سیدگردان الماس
۱۰۰٪	۲.۰۰۰	۱۰۰٪	۲.۰۰۰	

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان الماس است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۹ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان ملاصدرا بین شیخ بهایی و شیراز پلاک ۱۲۷ طبقه دوم واحد ۱۳.

مدیر ثبت، شرکت سیدگردان الماس است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۹ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: خیابان ملاصدرا شیخ بهایی، کوچه سلمان پلاک ۹ واحد ۳.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی کارای پارس است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۷۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های فارس به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: شیراز- خیابان معالی آباد- روبروی پارک ملت- ساختمان طوبی ۸- طبقه ۱- واحد ۲.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران خیابان شریعتی بالا تر از دوراهی قلهک روبروی خیابان یخچال بن بست شریف پلاک ۵.

ضامن صندوق: شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ به شماره ثبت ۴۱۷۵۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: خیابان ملاصدرا خیابان شیخ بهایی شمالی بن بست مهران پلاک ۹۹

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۴- خلاصه اهم روبه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۹/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها امکان پذیر است.*
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۶۰۰ میلیون ریال، است.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۱) درصد خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد**
حق پذیرش و عضویت در کانون ها***	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق****

* کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سود سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ($395 \times N$) / ۰.۰۰۱ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ذخیره می شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

*** مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر معادل تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد، می باشد.

**** هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کنجینه الماس یاددار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد به کل دارایی ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۲۲,۱۷۸,۶۱۹,۴۹۰	۲۲,۱۸۷,۶۰۳,۷۲۰	۲۶,۱۱۰,۷۲۹,۰۸۹	۲۸,۹۲۵,۴۶۶,۶۹۰	۵/۸۹%
استخراج کانه های فلزی	۴,۹۹۴,۸۸۰	۷,۱۳۴,۲۴۶	۵,۰۰۹,۴۱۱	۷,۶۴۱,۳۴۵	۰/۰۰%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶,۹۸۱,۸۶۳,۸۴۲	۱۰,۷۳۲,۳۴۱,۵۲۶	۶,۹۸۱,۸۶۳,۸۴۲	۸,۶۳۷,۸۹۸,۹۶۸	۲/۸۵%
خدمات فنی و مهندسی	۹۹۳,۵۵۲,۷۸۴	۱,۰۷۹,۰۳۷,۰۰۱	۹۹۳,۵۵۲,۷۸۴	۱,۰۹۵,۰۸۲,۱۶۰	۰/۲۹%
فلزات اساسی	۴,۴۹۹,۶۷۱,۷۹۸	۶,۳۶۹,۴۱۹,۶۱۰	۴,۴۹۹,۶۷۱,۷۹۸	۶,۶۲۸,۲۴۷,۶۱۶	۱/۶۹%
محصولات دارویی	۱,۶۸۹,۵۱۶,۳۱۸	۱,۶۶۱,۰۵۷,۵۵۰	-	-	۰/۴۴%
سیمان، آهک و گچ	۱۸,۸۱۸,۹۲۵,۰۵۲	۱۹,۹۸۷,۵۰۲,۵۱۷	۶,۵۱۵,۴۴۰,۶۸۹	۶,۴۲۵,۰۴۲,۱۷۵	۵/۳۱%
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۳,۵۹۵,۳۴۷,۱۰۵	۴,۴۰۳,۶۴۱,۵۰۰	۳,۵۹۵,۳۴۷,۱۰۵	۳,۶۵۳,۱۳۳,۷۵۰	۱/۱۷%
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۴,۵۸۳,۵۱۹	۲۳,۵۰۹,۶۸۰	۱۴,۵۸۳,۵۱۹	۱۶,۷۵۳,۹۱۸	۰/۰۱%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳,۵۳۳,۸۹۱,۱۳۸	۳,۹۴۹,۲۹۵,۴۲۰	۱۴,۴۱۳,۱۹۰,۰۳۰	۱۶,۱۴۶,۵۶۳,۴۲۲	۱/۰۵%
زراعت و خدمات وابسته	۸۹۱,۱۴۵	۱,۵۵۶,۲۳۵	-	-	۰/۰۰%
جمع	۶۲,۳۱۱,۸۵۷,۰۷۱	۷۰,۴۰۲,۰۹۹,۰۰۵	۶۳,۱۲۹,۳۸۸,۲۶۷	۷۱,۵۳۵,۸۳۰,۰۴۴	۱۸/۷%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس یادار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲-۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
-	-	۰/۸۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۰
-	-	۰/۸۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
گواهی سپرده بلندمدت بانک خاورمیانه به تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۰							
جمع							

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۸۵,۳۷۹,۲۵۲,۴۰۲	۱۲۱,۴۴۴,۳۵۸,۰۶۲
۷-۲ اوراق مشارکت مراهجه	۵۳,۸۶۹,۹۴۱,۳۷۰	۵۳,۷۳۶,۹۰۲,۶۴۶
	۱۳۹,۲۴۹,۱۹۳,۷۷۲	۱۷۵,۱۸۱,۲۶۰,۷۰۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس یادگار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی عیان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۷-۱ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

اوراق	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
			سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۲۲۶-۰۴		۴۶,۷۶۷,۱۲۷,۲۳۴	-	۵۱,۱۴۱,۳۵۸,۱۴۸	۴۳,۷۱۷,۰۷۴,۸۴۳	۱۵/۸۳٪
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۵۲۰-۰۴		۱۲,۲۰۷,۷۰۲,۲۶۳	-	۱۳,۲۷۶,۲۶۷,۶۴۰	۱۳,۵۶۸,۰۴۰,۳۴۶	۴/۹۱٪
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۴۱۸-۰۳	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۹,۰۲۹,۵۰۴,۶۷۸	-	۱۰,۸۹۲,۰۴۰,۴۵۷	۱۰,۶۷۰,۶۸۷,۰۸۷	۳/۸۶٪
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۲۰۷۰۴-۹۹	-	۱۰,۲۴۱,۴۷۶,۹۲۵	-	۹,۹۰۱,۵۸۲,۰۱۲	-	-
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۲۰۶۰۶-۹۹	-	۵,۹۶۳,۱۲۵,۶۱۰	-	۶,۰۵۹,۵۵۶,۱۰۶	۲,۸۸۸,۹۸۰,۲۷۷	۱/۰۵٪
اوراق با درآمد ثابت گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵		۴,۷۱۰,۳۵۳,۵۹۰	-	۴,۷۹۲,۰۶۱,۲۸۱	-	-
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۲۰۸۰۷-۹۹		۴,۵۷۸,۳۲۹,۶۷۰	-	۴,۶۱۰,۱۶۴,۲۵۶	-	-
اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبارمولد رفاه ۰۲۰۸		۴,۴۰۳,۲۹۷,۹۵۲	-	۴,۴۹۵,۳۳۵,۰۷۲	-	-
اوراق با درآمد ثابت گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷		۴,۰۵۰,۷۲۴,۰۵۶	-	۴,۳۸۱,۸۵۰,۶۴۵	۴,۲۲۷,۴۰۳,۶۴۵	۱/۵۳٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴-۰۰	-	۴,۳۰۰,۷۶۳,۳۵۵	-	۴,۲۹۴,۱۰۹,۵۵۱	-	-
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵-۰۰		۲,۴۲۰,۴۷۸,۶۳۲	-	۲,۶۲۶,۴۹۱,۸۶۲	۲,۵۷۶,۳۷۲,۹۴۷	۰/۹۳٪
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳-۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۲,۰۶۴,۷۹۸,۷۹۹	-	۱,۹۸۴,۸۰۶,۸۳۸	۶,۶۵۳,۷۳۶,۴۹۱	۲/۴۱٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱-۰۰	-	۱,۸۳۲,۴۱۷,۰۶۱	-	۱,۸۲۵,۶۶۹,۰۳۷	-	-
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲-۰۰	-	۱,۱۱۴,۴۲۶,۹۵۰	-	۱,۱۶۳,۰۶۵,۱۵۷	۱,۰۷۶,۹۵۶,۷۶۶	۰/۳۹٪
		۱۱۳,۶۸۴,۵۲۶,۷۸۰	-	۱۲۱,۴۴۴,۳۵۸,۰۶۲	۸۵,۳۷۹,۲۵۲,۴۰۲	۳۰/۹۲٪

۷-۲ - سرمایه گذاری در اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
			سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش ۰۳-۰۳۰۵	۱۸٪	۳۹,۱۵۷,۴۸۴,۲۱۱	۵۲۳,۹۷۷,۰۹۷	۳۸۸,۰۹۷,۴۲,۱۴۴	۳۸۸,۴۷,۱۰۳,۰۴۴	۱۴/۰۷٪
مرابحه عام دولت ۲-ش ۰۳-۰۲۱۲	۱۸٪	۸,۰۰۳,۶۰۲,۲۸۳	۳۶۶,۳۱۱,۰۳۵	۸,۱۸۶,۶۴۵,۳۴۲	۷,۶۱۳,۰۰۶,۳۳۱	۲/۷۶٪
مرابحه عام دولت ۶-ش ۰۳-۰۲۱۰	۱۸٪	۶,۷۷۲,۸۲۷,۳۵۲	۲۲,۰۹۵,۴۹۵	۶,۷۴۰,۵۱۵,۱۶۰	۶,۷۸۴,۷۳۵,۵۱۷	۲/۴۶٪
مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش ۰۳-۰۲۰۳	۱۸٪	-	-	-	۶۲۵,۰۹۶,۴۷۹	۰/۲۳٪
		۵۳,۹۳۳,۹۱۳,۸۴۶	۹۱۲,۳۸۳,۶۲۷	۵۲,۷۳۶,۹۰۲,۶۴۶	۵۳,۸۶۹,۹۴۱,۳۷۰	۱۹/۵۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس یادار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			توزیل نشده	یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	هزینه توزیل	نرخ توزیل	ریال	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۶۱,۵۱۶,۶۲۳	۱,۲۵۱,۲۴۱,۹۳۹	(۸,۹۴۲,۵۵۰)	۱۸٪	۱,۲۶۰,۱۸۴,۴۸۹	۸-۱
۱۸,۴۷۷,۰۴۶	۳۲۷,۲۲۰,۲۳۷	(۴۸,۷۴۶,۱۶۳)	۲۵٪	۳۷۵,۹۶۶,۴۰۰	۸-۲
۱۳,۴۸۳,۳۷۳	۱۳,۴۸۳,۳۷۳	۰		-	۸-۳
۱۹۳,۴۷۷,۰۴۲	۱,۵۹۱,۹۴۵,۵۴۹	(۵۷,۶۸۸,۷۱۳)		۱,۶۳۶,۱۵۰,۸۸۹	

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			توزیل نشده	
توزیل شده	توزیل شده	هزینه توزیل	نرخ توزیل	ریال	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۱۷۵,۸۰۰,۳۱۹	(۱,۷۳۳,۹۲۱)	۱۸٪	۱۷۷,۵۳۴,۲۴۰	سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۶۹۶۴۴۰۳۶۰۱ بانک پارسیان
۱۴۶,۵۰۰,۲۶۶	-	-	۱۸٪	-	سپرده بلند مدت ۱-۳۹۵۳۲۵۶-۱۱۱-۸۲۹ بانک سامان
۱۵,۰۱۶,۳۵۷	-	-	۱۸٪	-	سپرده بلند مدت ۱۰۱۳-۶۰-۹۲۵-۰۰۰۰۰۰۰۶۷۵ بانک خاورمیانه
-	۵۴۰,۳۴۲	(۶۶۶)	۵٪	۵۴۱,۰۰۸	سپرده کوتاه مدت ۱-۱۶۴۲۹۷۲۸-۸۱۰۰-۲۱۱ بانک پاسارگاد
-	۳۴۴,۷۰۵,۴۳۰	(۱,۸۶۹,۹۰۹)	۲۲٪	۳۴۶,۵۷۵,۳۳۹	سپرده بلند مدت ۱-۱۶۴۲۹۷۲۸-۳۰۷-۲۱۱ بانک پاسارگاد
-	۳۱۸,۱۶۴,۵۱۳	(۲,۴۹۳,۰۱۵)	۱۸٪	۳۲۰,۶۵۷,۵۲۸	سپرده بلند مدت ۲۱۱.۳۰۷.۱۶۴۲۹۷۲۸.۲ بانک پاسارگاد
-	۱۹۰,۹۸۷	(۴۷۱)	۵٪	۱۹۱,۴۵۸	سپرده کوتاه مدت ۰۲۶۶۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۴۰۲ مؤسسه اعتباری ملل
-	۱۶۶,۹۵۵,۷۶۰	(۱,۸۱۱,۳۵۶)	۲۲٪	۱۶۸,۷۶۷,۱۱۶	سپرده بلند مدت ۰۲۶۶۶۰۳۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۷ مؤسسه اعتباری ملل
-	۲۴۴,۸۸۴,۵۸۸	(۱,۰۳۳,۲۱۲)	۲۲٪	۲۴۵,۹۱۷,۸۰۰	سپرده بلند مدت ۰۲۶۶۶۰۳۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۷ مؤسسه اعتباری ملل
۱۶۱,۵۱۶,۶۲۳	۱,۲۵۱,۲۴۱,۹۳۹	(۸,۹۴۲,۵۵۰)		۱,۲۶۰,۱۸۴,۴۸۹	

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			توزیل نشده	تاریخ مجمع
توزیل شده	توزیل شده	هزینه توزیل	نرخ توزیل	ریال	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۳۲,۵۲۱,۳۷۰	(۴,۹۴۵,۰۳۰)	۲۵٪	۳۷,۴۶۶,۴۰۰	شیر پاستوریزه پگاه فارس
-	۲۹۴,۶۹۸,۸۶۷	(۴۳,۸۰۱,۱۳۳)	۲۵٪	۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰	قاسم ایران
۱۸,۴۷۷,۰۴۶	-	-	۲۵٪	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۹ گروه مپنا (سهامی عام)
۱۸,۴۷۷,۰۴۶	۳۲۷,۲۲۰,۲۳۷	(۴۸,۷۴۶,۱۶۳)		۳۷۵,۹۶۶,۴۰۰	جمع

۸-۳- مبلغ فوق بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور یکی از سرمایه‌گذاران مربوط به سال مالی قبل می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس یادگار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۰۸۹,۳۴۴,۳۷۷)	(۱۰۵,۳۴۰,۸۶۷,۳۹۷)	۱۰۱,۳۶۵,۰۱۳,۲۳۸	۱,۸۸۶,۵۰۹,۷۸۲	دنیای خیره
۴۲,۰۴۵,۶۰۰	(۶)	۶	۴۲,۰۴۵,۶۰۰	بانک کارآفرین
۳,۹۳۳,۱۱۷	-	-	۳,۹۳۳,۱۱۷	مدیر آسیا
(۲,۰۴۳,۳۶۵,۶۶۰)	(۱۰۵,۳۴۰,۸۶۷,۴۰۳)	۱۰۱,۳۶۵,۰۱۳,۲۴۴	۱,۹۳۲,۴۸۸,۴۹۹	جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۱۵۴,۶۷۸	۰	۰	۶,۱۵۴,۶۷۸	مخارج برگزاری مجامع
۰	۵۴۹,۴۷۹,۴۵۴	۵۴۹,۴۷۹,۴۵۴	-	آیونمان نرم افزار صندوق
۶,۱۵۴,۶۷۸	۵۴۹,۴۷۹,۴۵۴	۵۴۹,۴۷۹,۴۵۴	۶,۱۵۴,۶۷۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجه‌المانس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۲۰۱۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶ بانک پارسیان
۷۱۱,۸۴۰	۲۲۱,۵۰۹	حساب جاری ۰۱۰۰۳۰۶۷۵۴۰۰۶ بانک آینده شعبه بهشتی
۳۸۹,۹۹۳	۱۶۹,۹۹۳	حساب جاری ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۱۳-۱۱۴ بانک ایران زمین
۲۱,۱۰۱,۸۳۳	۲۰,۳۹۱,۵۰۲	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۷۶,۷۱۵,۴۰۷	۱,۱۲۵,۳۸۶,۱۸۵	ضامن نقدشوندگی شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۶۲۴,۰۱۶,۵۵۵	۱,۳۴۵,۲۳۹,۶۵۳	مدیر صندوق- سیدگردان الماس
۶۱۰,۳۹۹,۶۹۰	۶۹۳,۷۱۷,۳۶۷	حسابرس موسسه حسابرسی آزموده کاران
۵۴۱,۷۶۳,۷۰۴	۹۶۱,۸۶۸,۹۱۲	متولی-موسسه حسابرسی کارای پارس
۸۷,۷۴۰,۰۰۰	۹۶,۴۶۰,۰۰۰	مدیر ثبت - سیدگردان الماس
۲,۸۴۰,۶۳۵,۳۵۶	۴,۲۲۲,۶۷۲,۱۱۷	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۲,۲۴۴,۰۰۰	۲,۱۹۲,۸۵۵,۱۳۵	بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری
۹,۱۴۲,۲۱۵,۱۰۱	۷,۰۲۸,۶۹۵,۰۰۸	حساب پرداختی بابت سود صندوق
۱۰,۸۸۱,۷۱۷	.	بدهی بابت رد درخواست صدور
.	.	حسابهای پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۵,۹۷۰,۰۷۶	(۹,۹۰۴,۹۳۹)	حساب‌های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۹,۲۶۱,۳۱۰,۸۹۴	۹,۲۱۱,۶۴۵,۲۰۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس با‌ب‌دار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۸۸,۸۲۶,۳۶۵	۸۸۸,۸۲۶,۳۶۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۴۴,۷۹۵,۷۴۳	۴۸,۸۲۵,۶۳۸	بدهی بابت امور صندوق
۱۲,۲۰۶,۳۴۸	۲۵,۲۲۳,۲۳۱	ذخیره نرم‌افزار
۶	۶	ذخیره تغییر ارزش سهام
-	۵۱۲,۱۲۴,۶۱۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۱۰		سایر
<u>۱,۲۴۵,۸۲۸,۴۷۲</u>	<u>۱,۴۷۴,۹۹۹,۸۵۰</u>	

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۶۰,۷۶۲,۰۰۰,۳۱۱	۲۶۰,۷۶۲	۳۵۷,۶۹۶,۱۴۰,۰۷۱	۳۵۷,۶۹۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۲۶۲,۷۶۲,۰۰۰,۳۱۱</u>	<u>۲۶۲,۷۶۲</u>	<u>۳۵۹,۶۹۶,۱۴۰,۰۷۱</u>	<u>۳۵۹,۶۹۶</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجه‌الماس بایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
ریال	ریال		
۴,۷۵۷,۵۸۵,۵۱۶	۳,۸۸۰,۲۵۴,۷۴۶	۱۶-۱	سود حاصل از فروش سهام
۱,۷۲۹,۰۷۰,۰۰۶	۱,۴۵۷,۱۰۱,۱۵۰	۱۶-۲	سود حاصل از فروش اوراق بوری یا فرابورسی
(۱۵۵,۴۳۲,۷۵۶)	۸,۱۱۱,۳۰۰	۱۶-۳	زیان حاصل از اوراق مرابحه
۶,۳۳۱,۲۲۲,۷۶۶	۵,۳۴۵,۴۶۷,۱۹۶		

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۳۶۷,۸۶۳)	-	-	-	-	-	-	توسعه‌معدان‌وفلزات
.	۲,۱۷۴,۳۷۲,۷۶۶	(۳۴,۱۰۲,۳۴۱)	(۶,۴۷۹,۴۱۹)	۴,۶۰۵,۵۱۳,۵۷۴	۶,۸۲۰,۴۶۸,۱۰۰	۴۸۰,۶۱۰	شیر پاستوریزه پگاه فارس
.	۲۹۸,۳۱۹,۲۱۱	(۱۲,۸۰۳,۸۷۴)	(۲,۴۳۲,۶۵۲)	۲,۲۴۷,۲۱۹,۰۱۳	۲,۵۶۰,۷۷۴,۷۵۰	۲۴۸,۱۴۷	بین‌المللی محصولات پارس
.	(۳۵۷,۵۳۲,۵۱۰)	(۲۸,۴۵۳,۷۳۷)	(۵,۴۰۶,۰۴۳)	۵,۹۱۴,۴۲۰,۳۷۰	۵,۶۹۰,۷۴۷,۶۴۰	۸۱,۸۵۲	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۷۲۶,۵۱۳,۱۴۰	۹۱,۸۱۸	(۴,۲۷۵,۳۳۰)	(۸۱۲,۲۹۵)	۸۴۹,۸۶۶,۶۴۵	۸۵۵,۰۴۵,۹۸۸	۶۰,۹۸۱	ح سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
.	۱,۶۶۵,۰۳۲,۸۲۳	(۶۱,۹۱۰,۹۴۴)	(۱۱,۷۶۳,۰۲۳)	۱۰,۶۴۳,۴۸۲,۱۱۰	۱۲,۳۸۲,۱۸۸,۹۰۰	۸۵۷,۲۶۱	صنعتی مینو
۳۳۲,۷۹۲,۸۰۹	-	-	-	-	-	-	تولید ژلاتین کپسول ایران
۱,۰۶۳,۱۹۹,۸۳۳	-	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان
۲,۷۴۰,۴۴۷,۵۹۸	-	-	-	-	-	-	قند اصفهان
-	(۹,۷۰۰)	.	.	۹,۷۰۱	۱	۱	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	(۱۹,۶۶۲)	-	-	۱۹,۶۶۷	۵	۵	حق تقدم توسعه‌معدان‌وفلزات
-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۴,۷۵۷,۵۸۵,۵۱۶	۳,۸۸۰,۲۵۴,۷۴۶	(۱۴۱,۵۴۶,۱۲۶)	(۲۶,۸۹۳,۴۳۲)	۲۴,۲۶۰,۵۳۱,۰۸۰	۲۸,۳۰۹,۲۲۵,۳۸۴	۱,۷۲۸,۸۵۷	جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶-۲ - سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۱۶,۰۷۸,۱۵۲	۰	۷,۱۸۳,۹۲۱,۸۴۸	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
-	۹۸,۸۹۶,۰۳۰	(۸۱۱,۰۹۳)	۴,۳۷۵,۲۹۲,۸۷۷	۴,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
-	۷,۵۳۷,۲۸۳	(۳۲,۵۴۹)	۱۷۲,۰۲۴,۱۶۸	۱۷۹,۵۹۴,۰۰۰	۲۰۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
-	۴۷,۸۷۱,۳۲۴	(۳۰۵,۰۲۱)	۱,۶۳۴,۷۰۳,۶۵۵	۱,۶۸۲,۸۸۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰
۷۸,۱۳۴,۴۹۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
۳۶۹,۷۲۶,۷۴۹	۳۲۲,۵۸۳,۸۹۳	(۱,۲۷۶,۱۹۸)	۶,۷۱۷,۲۴۳,۹۰۹	۷,۰۴۱,۱۰۴,۰۰۰	۹,۸۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
۳۰۳,۴۰۴,۸۵۰	۲۹,۴۲۱,۰۸۴	(۱۸۰,۱۶۲)	۹۶۴,۳۹۸,۷۵۴	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱
۴۲,۵۵۳,۳۴۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶
-	۶۳۲,۳۸۶,۶۱۹	-	۱۴,۹۶۷,۶۱۳,۳۸۱	۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۱۰,۱۵۷,۹۳۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸
۸۵,۲۱۵,۳۹۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴
۳۲,۸۰۰,۸۲۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹
-	۹,۳۰۰,۰۷۵	(۶۰,۸۱۶)	۳۲۶,۱۸۹,۱۰۹	۳۳۵,۵۵۰,۰۰۰	۵۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱
(۱۰,۲۲,۴۲۸)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵
۵۴,۶۹۰,۴۷۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴
۱۲۸,۴۲۳,۵۲۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۳۶۴,۴۳۳,۷۸۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۸,۱۰۷,۲۲۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
۳,۴۸۹,۲۵۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
۲۳۸,۳۶۱,۱۴۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶
۱۰,۵۹۳,۴۳۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳
-	۱۵۵,۹۴۱,۷۳۵	(۳۱۶,۴۵۲)	۱,۵۸۹,۷۱۱,۸۱۳	۱,۷۴۵,۹۷۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶
-	۳۷,۰۸۴,۹۵۵	-	-	-	-	
۱,۷۲۹,۰۷۰,۰۰۶	۱,۴۵۷,۱۰۱,۱۵۰	(۲,۹۸۲,۲۹۱)	۳۷,۹۳۱,۰۹۹,۵۱۴	۳۹,۳۵۴,۰۹۸,۰۰۰	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده خاورمیانه ۱۴۰۱/۰۶/۱۰
						جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶-۳ - زیان فروش اوراق مرابحه به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۳۴,۰۷۵,۶۹۴)	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۰۲۱۲
-۲۱۳۵۷۰۶۲	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۶۹-ش.خ ۰۳۱۰
-	۸,۱۱۱,۳۰۰	۰	۵۹۱,۸۸۸,۷۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۰۲۰۳۰۳
(۱۵۵,۴۳۲,۷۵۶)	۸,۱۱۱,۳۰۰	۰	۵۹۱,۸۸۸,۷۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به		یادداشت
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	۱۷-۱
۵,۹۴۵,۵۱۲,۶۱۱	۱,۹۴۲,۰۹۲,۸۳۲	
۲,۴۹۷,۳۴۳,۲۰۵	۷,۴۳۳,۶۰۱,۹۸۲	۱۷-۲
۳,۰۸۰,۲۵۵,۵۵۳	۲,۱۷۴,۷۰۰,۹۶۳	۱۷-۳
۱۱,۵۲۳,۱۱۱,۳۶۹	۱۱,۵۵۰,۳۹۵,۷۷۷	

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
 سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی
 (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه و اجاره

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						نام سهام
	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۷۷,۵۵۰,۱۹۷	-	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان
۶۲۳,۳۰۵,۳۱۱	(۲۵۸,۸۲۸,۰۰۵)	(۳۲,۰۳۷,۷۲۳)	(۶,۰۸۷,۱۶۷)	۶,۶۲۸,۲۴۷,۶۱۵	۶,۴۰۷,۵۴۴,۵۰۰	۱,۱۳۲,۰۷۵	فولاد مبارکه اصفهان
۵۳۴,۱۹۸,۴۸۷	-	-	-	-	-	-	معادن بافق
-	۶,۷۵۵,۷۶۳	(۱۱۸,۲۵۲)	(۲۲,۴۶۸)	۱۶,۷۵۳,۹۱۷	۲۳,۶۵۰,۴۰۰	۹۴۰	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۹۰۱,۶۲۸,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۵۹,۳۳۸,۰۴۶	۷۶۵,۹۹۴,۱۵۴	(۱۸,۵۴۴,۹۰۶)	(۳,۵۲۳,۵۳۲)	۲,۹۲۰,۹۱۸,۶۰۷	۳,۷۰۸,۹۸۱,۱۹۹	۳۶,۴۳۴	نفت ایرانول
(۴۱,۰۰۵,۱۲۷)	(۱۶,۰۴۵,۱۶۰)	(۵,۴۲۷,۴۷۹)	(۱,۰۳۱,۲۲۱)	۱,۰۹۵,۰۸۲,۱۶۰	۱,۰۸۵,۴۹۵,۷۰۰	۸۰,۷۰۶	گروه مپنا (سهامی عام)
-	۱,۱۸۶,۳۹۸,۶۷۵	(۳۸,۲۸۵,۰۰۰)	(۷,۲۷۴,۱۵۰)	۶,۴۲۵,۰۴۲,۱۷۵	۷,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	سیمان مازندران
-	۳۰۳,۶۹۳,۳۸۷	(۱۲,۶۶۲,۴۵۸)	(۲,۴۰۵,۸۶۷)	۲,۲۱۳,۷۲۹,۹۲۷	۲,۵۳۲,۴۹۱,۶۳۹	۲۴۴,۴۴۹	بین المللی محصولات پارس
(۳۶۹,۳۳۷)	(۴۸۷,۴۳۷)	(۲۶,۷۰۵)	(۵,۰۷۴)	۵,۷۹۶,۵۵۸	۵,۳۴۰,۹۰۰	۹۳۷	توسعه معادن و فلزات
-	۷۵۰,۵۰۷,۷۵۰	(۲۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۴,۲۰۸,۵۰۰)	۳,۶۵۳,۱۳۳,۷۵۰	۴,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	قاسم ایران
-	۷۲,۵۷۷,۳۰۴	(۶۲,۲۵۰,۷۰۰)	(۱۱,۸۲۷,۶۳۳)	۱۲,۳۰۳,۴۸۴,۳۶۳	۱۲,۴۵۰,۱۴۰,۰۰۰	۵۰۹,۰۰۰	سیمان هرمزگان
-	۱,۳۳۸,۴۴۸,۴۲۰	(۳۵,۴۳۸,۰۰۰)	(۶,۷۳۳,۲۲۰)	۵,۷۱۶,۹۸۰,۳۶۰	۷,۰۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
-	۳۵۲,۸۸۱,۹۲۷	(۶,۲۸۹,۶۷۲)	(۱,۱۹۵,۰۳۸)	۸۹۷,۵۶۷,۷۴۳	۱,۳۵۷,۹۳۴,۳۸۰	۹۳,۶۶۶	شیر پاستوریزه پگاه فارس
-	(۲۸,۴۵۸,۷۶۸)	(۸,۳۵۵,۰۰۰)	(۱,۵۸۷,۴۵۰)	۱,۶۸۹,۵۱۶,۳۱۸	۱,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	داروسازی فارابی
(۲۶۹,۷۵۸,۵۳۸)	(۶۴,۸۱۱,۷۳۳)	(۸,۴۵۰,۵۹۳)	(۱,۶۰۵,۶۱۳)	۱,۷۴۴,۸۷۴,۰۴۷	۱,۶۹۰,۱۱۸,۵۲۰	۲۴,۱۴۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	(۹۳۰,۴۳۰,۸۰۰)	(۵۹,۷۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۳۵۸,۲۰۰)	۱۲,۸۱۵,۲۹۲,۶۰۰	۱۱,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
-	(۳۱,۰۲۰,۶۹۹)	(۱۳,۵۷۵,۰۰۰)	(۲,۵۷۹,۲۵۰)	۲,۷۲۹,۸۶۶,۴۴۹	۲,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	شیر پگاه آذربایجان شرقی
-	(۱,۴۹۵,۷۴۷,۰۳۵)	(۳۰,۷۰۹,۰۰۰)	(۵,۸۳۴,۷۱۰)	۷,۶۰۱,۰۰۳,۳۲۵	۶,۱۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
-	۶۶۵,۰۸۹	(۷,۸۲۸)	(۱,۴۸۷)	۸۹۱,۱۴۵	۱,۵۶۵,۵۴۹	۷۱	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۱,۴۶۳,۲۴۱,۵۹۸	-	-	-	-	-	-	قند اصفهان
۱۸۴,۰۹۱,۶۴۳	-	-	-	-	-	-	تولید ژلاتین کیسول ایران
۳,۵۸۷,۲۸۷,۸۷۸	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
(۲۰۹,۷۶۹,۳۰۴)	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی
(۱,۵۱۴,۱۶۹,۸۰۸)	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا صنایع
(۳۷۳,۵۶۸,۴۳۵)	-	-	-	-	-	-	کیمیدارو
۴۰۳,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	حق تقدم توسعه معادن و فلزات
۱۰۸,۲۹۹,۹۰۱	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۶,۱۲۹,۶۰۴,۲۵۴	۱,۹۴۲,۰۹۲,۸۳۲	(۳۵۴,۱۰۸,۳۱۶)	(۶۷,۲۸۰,۵۸۰)	۶۸,۴۵۸,۱۸۱,۰۵۹	۷۰,۸۲۱,۶۶۲,۷۸۷		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس یاندار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶,۳۲۰,۸۰۷,۰۷۲	(۹,۳۷۱,۰۵۲)	۴۴,۸۲۰,۵۵۱,۰۷۶	۵۱,۱۵۰,۶۳۹,۳۰۰	۸۴,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶-۰۴
-	۸۳۳,۹۷۷,۷۲۵	(۲,۴۰۶,۷۶۰)	۱۲,۴۴۲,۲۸۹,۹۱۵	۱۳,۲۷۸,۶۷۴,۴۰۰	۲۲,۸۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۵۲۰-۰۴
-	۵۰,۱۱۸,۹۱۵	(۴۷۶,۱۳۸)	۲,۵۷۶,۳۷۲,۹۴۷	۲,۶۲۶,۹۶۸,۰۰۰	۴,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۱۱۵-۰۳
-	(۳۳۹,۸۹۴,۹۱۳)	(۱,۷۹۴,۹۸۷)	۱۰,۲۴۱,۴۷۶,۹۲۶	۹,۹۰۳,۳۷۷,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰-۰۲
۱۳۴,۴۷۰,۴۹۰	۱۸,۴۴۷,۱۳۰	(۲۱۰,۸۴۴)	۱,۱۴۴,۶۱۸,۰۲۶	۱,۱۶۳,۲۷۶,۰۰۰	۱,۷۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲-۰۳
۱,۱۰۸,۲۰۱,۶۹۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲-۰۳
۴۸۱,۳۵۴,۱۰۸	(۸۰,۳۹۷,۴۹۴)	(۳۵۹,۸۱۱)	۲,۰۶۵,۲۰۴,۳۳۲	۱,۹۸۵,۱۶۶,۶۴۹	۲,۸۱۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳-۰۳
۲۰۸,۶۹۸,۳۵۳	۲۲۱,۳۵۳,۳۷۰	(۱,۹۷۴,۵۴۰)	۱۰,۶۷۰,۶۸۷,۰۸۷	۱۰,۸۹۴,۰۱۴,۹۹۷	۱۴,۴۹۱	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸-۰۳
۱۴۱,۲۲۲,۸۶۴	(۶,۷۴۸,۰۲۴)	(۳۳۰,۹۶۳)	۱,۸۳۲,۴۱۷,۰۶۱	۱,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱-۰۳
۲۴۴,۸۱۸,۷۷۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹-۰۳
-	۶۲,۵۶۵,۶۱۲	(۱,۰۹۸,۴۹۴)	۵,۹۹۶,۹۹۰,۴۹۴	۶,۰۶۰,۵۶۴,۶۰۰	۶,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶-۰۲
-	۸۱,۷۰۷,۶۸۶	(۸۶۸,۷۱۹)	۴,۷۱۰,۳۵۳,۵۹۵	۴,۷۹۲,۹۳۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵
-	۹۲,۰۳۷,۱۲۰	(۸۱۴,۹۲۷)	۴,۴۰۳,۲۹۷,۹۵۳	۴,۴۹۶,۱۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	گواهی اعتبارمولد رفاه ۰۲۰۸
-	۱۵۴,۴۴۷,۰۰۱	(۷۹۴,۳۵۴)	۴,۳۲۷,۴۰۳,۶۴۵	۴,۳۸۲,۶۴۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷
-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸-۰۳
۴۳,۷۷۵,۸۰۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶-۰۳
-	۳۱,۸۳۴,۵۸۶	(۸۳۵,۷۴۴)	۴,۵۷۸,۳۲۹,۶۷۰	۴,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷-۰۳
۱۳۴,۹۰۱,۱۱۸	(۶,۶۵۳,۸۰۴)	(۷۷۸,۴۴۸)	۴,۳۰۰,۷۶۳,۳۵۶	۴,۲۹۴,۸۸۸,۰۰۰	۶,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹-۰۳
۲,۴۹۷,۳۴۳,۲۰۵	۷,۴۳۳,۶۰۱,۹۸۲	(۲۲,۰۱۵,۷۸۱)	۱۱۴,۰۱۰,۷۵۶,۰۸۳	۱۲۱,۴۶۶,۳۷۳,۸۴۶		

۱۷-۳ - (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۳۹,۵۹۴,۱۶۵	(۱,۲۱۷,۹۳۴)	۶,۴۷۸,۸۲۵,۵۰۰	۶,۷۱۹,۶۳۷,۶۰۰	۷,۲۰۰	مرابحه عام دولتی ۶-ش-خ ۰۲۱۰
۴۵,۱۳۷,۸۶۲	۱,۷۱۳,۳۹۴,۹۹۱	(۶,۹۴۰,۵۵۳)	۳۶,۵۷۲,۳۷۰,۰۵۶	۳۸,۲۹۲,۷۰۵,۶۰۰	۴۱,۱۰۰	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش-خ ۰۳۰۵۰۳
۳,۰۴۰,۵۴۸,۸۰۱	۲۲۱,۷۱۱,۸۰۷	(۱,۴۱۷,۶۹۳)	۷,۵۹۸,۶۲۲,۵۰۰	۷,۸۲۱,۷۵۲,۰۰۰	۸,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲-ش-خ سایر ۰۲۱۲
(۵,۴۳۱,۱۱۰)	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش-خ ۰۳۰۳۰۳
۳,۰۸۰,۲۵۵,۵۵۳	۲,۱۷۴,۷۰۰,۹۶۳	(۹,۵۷۶,۱۸۰)	۵۰,۶۴۹,۸۱۸,۰۵۶	۵۲,۸۳۴,۰۹۵,۲۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					تاریخ تشکیل مجمع	دارایی‌ها
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	قاسم ایران	
-	۲۹۴,۶۹۸,۸۶۷	(۴۳,۸۰۱,۱۳۳)	۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۶۷۷	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	شیر پاستوریزه یگانه فارس	
-	۳۲,۵۲۱,۳۷۰	(۴,۹۴۵,۰۲۰)	۳۷,۴۶۶,۴۰۰	۴۰۰	۹۳,۶۶۶	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	سیمان صوفیان	
۳۸۲,۷۷۸,۱۱۲	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	سیمان فارس نو	
۱,۶۲۷,۲۲۲,۷۷۱	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	کشت و دامداری فکا	
۶۲۴,۲۹۶,۶۸۶	-	-	-	-	-		جمع	
۲,۶۳۴,۲۹۷,۵۶۹	۳۲۷,۲۲۰,۲۳۷	(۴۸,۷۴۶,۱۶۳)	۳۷۵,۹۶۶,۴۰۰					

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
نادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۵,۴۴۱,۱۶۴,۵۲۶	۵,۴۶۴,۷۴۰,۹۲۳
۱۹-۲	۲,۶۱۳,۲۷۳,۳۰۰	۵,۰۸۸,۳۸۷,۴۱۸
	۸,۰۵۴,۴۳۶,۸۲۶	۱۰,۵۵۳,۱۲۸,۳۴۱

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سود اوراق اجاره و مرابحه

۱۹-۱- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۲۳۵۳۹۸۶۰۲ بانک پارسیان	۲۴٪	۶,۹۱۸	-	۶,۹۱۸	۱۶,۸۵۳
سپرده کوتاه مدت ۱۰۵۳۸۴۵۱۳۳۴۴۱۱۱۸۱ بانک سرمایه	۲۷٪	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت ۲۲۶۹۹۶۱۶۵ بانک رفاه	۱۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۰۳۷۷۵۹۰۰۰ موسسه مالی و اعتباری نور	۱۸٪	-	-	-	(۱,۸۶۵,۵۱۸)
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۶۸۲۶۴۱۶۰۲ بانک پارسیان	۱۰٪	۱۲,۴۶۱	-	۱۲,۴۶۱	۲۲,۹۱۴,۳۲۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۳۸۱۷۱۲۵۰۰۰ بانک آینده	۱۰٪	۱,۶۴۱	-	۱,۶۴۱	۲,۹۵۸
سپرده بلند مدت ۰۸۰۱۱۳۳۹۹۹۰۰۴ بانک آینده	۱۸٪	۳۰,۱۲۲	-	۳۰,۱۲۲	۲,۴۲۱,۰۲۶
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۳۶۷۰۲۸۰۰۷ بانک آینده	۱۰٪	۱,۲۴۷	-	۱,۲۴۷	۱۳۴,۱۸۱
سپرده کوتاه مدت ۱-۴۷۸۲۸۱۲-۳۵۰۱ بانک توسعه تعاون	۱۰٪	۵,۵۸۶	-	۵,۵۸۶	۲۵,۴۱۵
سپرده بلند مدت ۳۵۰۱۵۱۹۴۷۸۲۸۱۲/۱ بانک توسعه تعاون	۰٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۳۱۳۵۶۷۰۰۵ بانک آینده	۱۸٪	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۸۴۰-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۰٪	۳,۲۴۷	-	۳,۲۴۷	۸۴,۵۸۰
سپرده بلند مدت ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۹۸۵-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۸٪	-	-	-	۱,۱۵۳,۵۲۰,۶۰۲
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۲۸۳۳۱۵۰۰۲ موسسه مالی و اعتباری نور	۱۰٪	۴,۴۸۰	-	۴,۴۸۰	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۹۴۴۷۸۰۰۸ بانک دی	۱۰٪	۱۷,۲۴۷	-	۱۷,۲۴۷	۴۷۸,۳۲۶
سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۶۶۶۱۹۵۰۰۹ بانک آینده	۱۸٪	-	-	-	۶۳۵,۰۱۰,۸۲۹
سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۳۹۳۷۵۰۰۲ بانک آینده	۱۸٪	-	-	-	۲۷۷,۷۷۰,۷۸۲
حساب جاری ۰۱۰۰۳۰۶۷۵۴۰۰۶ بانک آینده	۰٪	۵۸,۳۰۰	-	۵۸,۳۰۰	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۳۴۴۵۹۰۰۳ بانک آینده	۱۸٪	-	-	-	۲۱۷,۴۹۴,۵۱۸
سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۹۳۵۹۷۰۰۰ بانک آینده	۱۸٪	-	-	-	۲۹۱,۲۷۷,۰۶۱
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۶۹۴۶۹۷۶۰۱ بانک پارسیان	۱۸٪	-	-	-	۷۰۰,۹۰۵,۹۵۵
سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۴۲۵۰۷۴۰۰۸ بانک آینده	۱۸٪	-	-	-	۴۶۵,۱۰۹,۸۹۴
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۶۹۴۴۰۳۶۰۱ بانک پارسیان	۱۸٪	-	-	-	۴۶۵,۱۰۹,۸۹۴
سپرده بلند مدت ۱۱۴۹۱۲۱۳۹۶۳۲۰۱ بانک ایران زمین	۱۸٪	-	-	-	۲۸,۶۷۱,۷۰۶
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹,۸۱۰,۳۹۵,۳۲۵,۶۱ بانک سامان	۱۰٪	۳۱,۵۰۱	-	۳۱,۵۰۱	-
سپرده بلند مدت ۸۲۹,۱۱۱,۳۹۵,۳۲۵,۶۱ بانک سامان	۱۸٪	۱,۷۴۸,۸۶۳,۰۱۲	(۱,۷۳۳,۹۲۱)	۱,۷۴۸,۸۶۳,۰۱۲	-
حساب جاری ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۱۳-۱۱۴ بانک ایران زمین	۰٪	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۶۴۲۹۷۲۸-۸۱۰۰-۲۱۱ بانک پاسارگاد	۵٪	۵۴۴,۷۰۲	(۶۶۶)	۵۴۴,۰۳۶	-
سپرده بلند مدت ۱-۱۶۴۲۹۷۲۸-۳۰۷-۲۱۱ بانک پاسارگاد	۲۳٪	۸۷۷,۳۹۷,۲۵۶	(۱,۸۶۹,۹۰۹)	۸۷۵,۵۲۷,۳۴۷	-
سپرده بلند مدت ۲۱۱,۳۰۷,۱۶۴۲۹۷۲۸,۲ بانک پاسارگاد	۲۳٪	۹۱۵,۱۷۸,۰۷۵	(۲,۴۹۳,۰۱۵)	۹۱۲,۶۸۵,۰۶۰	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۶۶۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۴۰۲ موسسه اعتباری ملل	۵٪	۱۹۵,۰۹۶	(۴۷۱)	۱۹۴,۶۲۵	-
سپرده بلند مدت ۰۲۶۶۶۰۳۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۷ موسسه اعتباری ملل	۲۳٪	۶۱۰,۴۱۱,۸۹۷	(۱,۸۱۱,۳۵۶)	۶۰۸,۶۰۰,۵۴۱	-
سپرده بلند مدت ۰۲۶۶۶۰۳۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۷۷ موسسه اعتباری ملل	۲۳٪	۲۴۵,۹۱۷,۸۰۰	(۱,۰۳۳,۲۱۲)	۲۴۴,۸۸۴,۵۸۸	-
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۶۷۵-۹۲۵-۶۰-۱۰۱۳ بانک خاورمیانه	۱۸٪	۹۳۸,۳۱۶,۸۹۸	-	۹۳۸,۳۱۶,۸۹۸	-
گواهی سپرده بانک دی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱۸٪	-	-	-	۸۸,۷۶۷,۱۲۰
گواهی سپرده خاورمیانه ۱۴۰۱/۰۶/۱۰	۱۸٪	۱۱۲,۱۰۹,۵۹۰	-	۱۱۲,۱۰۹,۵۹۰	-
گواهی سپرده بانک دی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۸٪	-	-	-	۲۷۳,۹۷۳,۶۰۲
گواهی سپرده بلندمدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۰	-	-	-	-	۸۴۳,۹۱۷,۸۱۹
گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۰	-	-	-	-	-
گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۶	-	-	-	-	-
جمع		۵,۴۵۰,۱۰۷,۰۷۶	(۸,۹۴۲,۵۵۰)	۵,۴۶۴,۷۴۰,۹۲۳	۵,۴۴۱,۱۶۴,۵۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹-۲- سود اوراق اجاره، مرابحه به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						تاریخ سرمایه گذاری	
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید		
ریال	ریال		ریال		ریال			
۳۶۱,۵۵۸,۵۳۲	۱,۹۱۷,۸۴۱,۳۷۰	-	۱,۹۱۷,۸۴۱,۳۷۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳
۲۹۳,۶۷۶,۷۱۳	۲۰,۳۴۸,۳۸۵	-	۲۰,۳۴۸,۳۸۵	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۰۳۰۳۰۳
-	۳۲۳,۱۵۵,۳۴۱	-	۳۲۳,۱۵۵,۳۴۱	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	مرابحه عام دولت ۶-ش.خ ۰۲۱۰
۴,۴۳۳,۱۵۲,۱۷۳	۳۵۱,۹۲۷,۲۰۴	-	۳۵۱,۹۲۷,۲۰۴	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	مرابحه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۰۲۱۲
۵,۰۸۸,۳۸۷,۴۱۸	۲,۶۱۳,۲۷۲,۳۰۰	-	۲,۶۱۳,۲۷۲,۳۰۰					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس باندار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۷۸۷,۸۷۹	۳۵۴,۳۵۲	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۳,۴۵۷,۵۹۶	۱,۳۱۳,۷۸۳	۲۰-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۳,۹۰۰,۷۰۱	۱,۵۱۸,۹۸۷	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۴,۳۳۶,۲۳۰	.	تخفیف کارگزاری
۲۵,۴۸۲,۴۰۶	۳,۱۸۷,۱۲۲	

۲۰-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۸۷,۹۶۱,۴۵۹	۷۲۱,۲۲۳,۰۹۸	مدیر
۴۸۴,۷۷۸,۳۳۸	۴۲۰,۱۰۵,۲۰۸	متولی کارای پارس
۲۷۳,۸۶۶,۷۴۶	۲۸۰,۵۷۴,۸۸۸	ضامن نقدشوندگی
۸۳,۳۱۷,۶۷۷	۸۳,۳۱۷,۶۷۷	حسابرس - آزموده کاران
۱,۵۲۹,۹۲۴,۲۲۰	۱,۵۰۵,۲۲۰,۸۷۱	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۵,۵۳۵,۱۰۶	۵۴۹,۴۷۹,۴۵۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۹,۸۲۸,۳۲۱	۱۸,۸۵۳,۶۱۴	هزینه کارمزد بانکی
۲,۹۰۳,۷۸۴	۱۳,۰۱۶,۸۸۳	هزینه نرم افزار
۶۱۱,۷۲۶	۳۲۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۷۳,۰۶۹	-	هزینه تصفیه
۲,۲۰۰,۰۰۰	-	سایر
۱۴۱,۳۵۲,۰۰۶	۵۸۱,۶۶۹,۹۵۱	

۲۳- هزینه مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	.	هزینه تسهیلات
.	.	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۴- سود تقسیمی

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
فروردین	۱۰,۸۶۱,۳۶۹,۵۲۷	۱۲,۵۰۴,۳۱۵,۶۰۰
اردیبهشت	۷,۰۹۰,۸۳۸,۳۰۰	۱۰,۰۳۶,۹۲۵,۸۰۸
خرداد	۷,۰۰۴,۳۶۰,۲۰۸	۹,۹۰۸,۴۳۹,۸۶۸
	۲۴,۹۵۶,۵۶۸,۰۳۵	۳۲,۴۴۹,۶۸۱,۲۷۶

۲۳-۱ صندوق در مهر ۱۴۰۱ به دلیل شرایط حاکم بر بازار تقسیم سود نداشت.

۲۵- تعدیلات

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۲,۹۰۷,۹۵۸,۹۹۴	۳,۴۸۰,۸۸۸,۷۹۶
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	(۱,۱۴۵,۰۶۷,۵۳۵)	(۴۲۶,۸۷۲,۱۳۰)
	۱,۷۶۲,۸۹۱,۴۵۹	۳,۰۵۴,۰۱۶,۶۶۶

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد وجود نداشته است.

۲۷- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱							
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۰/۰۴٪	۱۰۰	ممتاز	۰/۰۴٪	۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر صندوق / مدیر ثبت	
-	-	ممتاز	۰/۵۲٪	۱۸۶۰	ممتاز	موسس	کارگزاری دنیای خبره	مدیر و اشخاص وابسته	
-	-	ممتاز	۰/۰۱٪	۲۰	ممتاز	مدیر	محمد صادق افتتاحی	مدیر و اشخاص وابسته	
-	-	ممتاز	۱/۰۰٪	۲۰	ممتاز	مدیر	سید مهدی سیدمطهری	مدیر و اشخاص وابسته	
۰/۰۴٪	۱۰۰	عادی	۰/۰۴٪	۱۰۰	عادی	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر صندوق / مدیر ثبت	
۱۸/۲۴٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۱۸/۲۴٪	۵۰,۰۰۰	عادی	ضامن نقد شونده	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	ضامن و اشخاص وابسته	
۰/۰۴٪	۱۰۰	عادی	۰/۰۰٪	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	عباس منوچهرزاده	گروه گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
-	۰	عادی	۰/۰۴٪	۹۶	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	ابراهیم جعفری	گروه گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
۰/۰۴٪	۱۰۰	عادی	۰/۵۰٪	۱۱۷	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	شهاب الدین علیشاهی	گروه گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
-	۰	عادی	۰/۰۵٪	۱۰۶	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	فریبا حسین خانی	گروه گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
۱۸/۴۰٪	۵۰,۴۰۰		۲۰/۴۴٪	۵۲,۴۱۹					

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱							
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله			
ریال	ریال		ریال						
(۹۲۲,۸۲۹,۰۵۷)	(۱,۳۴۵,۲۳۹,۶۵۳)	طی دوره مالی	۷۲۱,۲۲۳,۰۹۸	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان الماس			
(۱,۰۴۴,۴۷۲,۲۰۷)	(۱,۱۲۵,۳۸۶,۱۸۵)	طی دوره مالی	۲۸۰,۵۷۴,۸۸۸	کارمزد ارکان	ضامن نقدشوندگی	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان			
(۴۷۴,۷۷۸,۳۳۸)	(۹۶۱,۸۶۸,۹۱۲)	طی دوره مالی	۴۲۰,۱۰۵,۲۰۸	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی کارای پارس			
(۱۶,۰۰۴,۳۴۷)	(۶۹۳,۷۱۷,۳۶۷)	طی دوره مالی	۸۳,۳۱۷,۶۷۷	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاران			
(۴,۴۹۹,۹۹۲)	(۹۶,۴۶۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۸,۷۲۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیریت ثبت	کارمزد سیدگردان			
(۲۶۶,۷۳۹,۰۸۸)	(۳,۹۳۳,۱۱۷)	طی دوره مالی	-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	مدیر آسیا			
(۶۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۰۴۵,۶۰۰)	طی دوره مالی	۱۲	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	بانک کارآفرین			
-	(۲,۰۸۹,۳۴۴,۳۷۷)	طی دوره مالی	۲۰۶,۷۰۵,۸۸۰,۶۳۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	دنیای خبره			
(۲,۷۹۳,۵۲۳,۰۲۹)	(۶,۳۵۷,۹۹۵,۲۱۱)		۲۰۸,۲۱۹,۸۲۱,۵۱۸						